## Опрос по вопросам практики функционирования Единого казначейского счета в странах-членах PEMPAL

Целью настоящего опроса является сбор сопоставимой информации из стран, представленных в Казначейском сообществе (КС), по основным характеристикам Единого казначейского счета в каждой стране.

Опрос проводится по инициативе КС и является еще одним практическим шагом пополнения банка знаний PEMPAL, состоящих из методических, юридических и аналитических документов, представляющих профессиональную ценность для членов PEMPAL.

Результаты опроса планируется использовать следующим образом:

• Для доклада на встрече в Анкаре с 16 по 18 марта будет подготовлена презентация с обобщением результатов опроса, которая также послужит основой для обсуждения в группах.

• Члены КС будут иметь доступ к полной версии отчета по результатам опроса. Они получат возможность использовать его для последующего анализа, в том числе для подготовки следующих мероприятий КС.

Опрос начал собирать ответы 8 февраля 2016 года и закончил 22 февраля.

Анкета была оставлена на трех языках: английском, русском и БХС.

Ссылка на онлайн версию опроса -

БХС -  [https://www.surveymonkey.com/r/STPYCL6](https://www.surveymonkey.com/s/VL88C6S)

Русский - <https://ru.surveymonkey.com/r/L296BN6>

Английский - <https://www.surveymonkey.com/r/QJVH8S2>

Приглашение пройти опрос было отправлено всем странам – членам КС, которые зарегистрировались для участия во встрече в Анкаре. Представители 12 стран заполнили анкету в электронном виде: Албания, Азербайджан, Беларусь, Хорватия, Грузия, Казахстан, Киргизия, Молдова, Черногория, Таджикистан, Турция и Украина.

Здесь мы анализируем все 12 ответов – по одному от каждой страны.

В анкете 36 (114) вопросов.

***Пожалуйста, укажите***

|  |  |
| --- | --- |
| **Страна**  | **ФИО и должность лица, заполняющего анкету**  |
| **Албания** | Директор департамента казначейских операций Главного казначейского управления при Министерстве финансов |
| **Азербайджан** | Вугар Абдуллаев, Заместитель директора Агентства государственного казначейства |
| **Беларусь** | Гурьянова Людмила , заместитель начальника Главного государственного казачества Республики Беларусь |
| **Хорватия** | Данка Mихалевич, начальник управления ликвидности и службы финансового анализа |
| **Грузия** | Заместитель главы Государственного казначейства |
| **Казахстан** | Байгужина А.М., заместитель председателя Комитета казначейства |
| **Киргизия** | Дуйшембиева Назгуль, начальник управления |
| **Молдова** | Заместитель директора Государственного казначейства |
| **Черногория** | Тияна Вуячич - советник |
| **Таджикистан** | Хакимов Исматулло Первый зам.Директор Центрального казначейства Минфин |
| **Турция** | Эмрах Пилавоглу, казначейский эксперт департамента по управлению наличными средствами |
| **Украина** | Якубенко Максим Владимирович, заместитель директора Департамента финансовых ресурсов ГКСУ |

***1. Функционирует ли Единый казначейский счет (ЕКС) в вашей стране?***

Единый казначейский счет есть во всех 12 странах (100%).

***2. Укажите, открыт ли ЕКС в...***

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Открыт ли ЕКС в...** |
| **Страна**  | **Центральном банке** | **Коммерческом банке** | **Другое** |
| **Албания** | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |
| **Беларусь** |  |  | Основной счёт - в Национальном банке Республики Беларусь, счета территориальных органов - в коммерческом банке |
| **Хорватия** | **X** |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |
| **Киргизия** | **X** |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |
| **Черногория** | **X** |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |
| **Турция** | **X** |  |  |
| **Украина** | **X** |  |  |
|  | **11** | 0 | 1 |

# 3. Охват ЕКС

**3a. Общегосударственные налоговые доходы**

Ответили все 12 стран.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Какой процент от ВВП составляют общегосударственные налоговые доходы?** | **Охватывает ли ЕКС все общегосударственные налоговые доходы?** | **Процент от всех общегосударственных налоговых поступлений, не включенных в ЕКС** | **Описание общегосударственных налоговых поступлений, не включенных в ЕКС** |
| **Да** | **Нет** |
| **Албания** | Общегосударственные налоговые доходы (включая налоги, таможенные поступления и доходы местных органов власти) составляют 24% от ВВП (данные 2014 г.) |  | **X** | 2.4% | Налоговые поступления, собранные Институтом социального страхования и обязательным специального фондом здравоохранения (добровольные, дополнительные и вклады фермеров). |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 25,6 | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** | 22,8% |  | **X** | 15,4%  | Местные налоги: налог на доходы физических лиц (часть его); Налог на имущество; Налог на товары и услуги и другие налоги  |
| **Грузия** | 27 | **X** |  |  |  |
| **Казахстан** | 114 | **X** |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | 318 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** | 25% | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | 23,5% | **X** |  |  |  |
| **Турция** | 21% | **X** |  |  |  |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |
|  |  | **10** | 2 |  |  |

***Каким образом общегосударственные налоговые доходы поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Беларусь** | **X** |  |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |  |  |
| **Турция** | **X** |  |  |  |  |
| **Украина** | **X** |  |  |  |  |
|  | **9** | 2 | 1 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Укажите, производится ли также возврат сумм общегосударственных налогов непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие, отличные от ЕКС счета.** | **Практикуете ли вы специальную маркировку определенных налоговых доходов, чтобы они удерживались и использовались бюджетными учрежд-ми?** | **Осуществляются ли платежи из сумм этих резервируемых для особых целей налогов с…** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** | **Да**  | **Нет** | **ЕКС** | **Другого банковского счета** |
| **Албания** | **X** |  | **X** |  | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  | **X** |  | **X** |  |
| **Беларусь** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Киргизия** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  | **X** |  |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |  | **X** |  |  |
| **Турция** | **X** |  |  | **X** |  |  |
| **Украина** | **X** |  | **X** |  | **X** |  |
|  | **10** | 2 | 3 | **9** | 3 | 0 |

**3b. Общегосударственные неналоговые поступления**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют общегосударственные неналоговые поступления?** | **Охватывает ли ЕКС все общегосударственные неналоговые поступления?** | **Процент от всех общегосударственных неналоговых поступлений, не включенных в ЕКС** | **Описание общегосударственных неналоговых поступлений, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 1.5% |  | **X** | 0.9% | Доход от конфискации имущества (seizures) до решения суда |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 5 | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** | 17,4% |  | **X** | 7,9% | Помощь от иностранных государств, международных организаций, государственных органов внутренней помощи и другие доходы. |
| **Грузия** | 15 | **X** |  |  |  |
| **Казахстан** | 1 | **X** |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | 18 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | 1,9% | **X** |  |  |  |
| **Турция** | %3 | **X** |  |  |  |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |
|  |  | **10** | 2 |  |  |

***Каким образом общегосударственные неналоговые поступления поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Беларусь** | **X** |  |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Черногория** | **X** |  |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |  |  |
| **Турция** | **X** |  |  |  |  |
| **Украина** | **X** |  |  |  |  |
|  | **10** | 1 | 1 | 0 | 0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Практикуете ли вы специальную маркировку определенных неналоговых доходов, чтобы они удерживались и использовались бюджетными учреждениями?** | **Осуществляются ли платежи из сумм этих резервируемых для особых целей налогов с…** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** | **ЕКС** | **Другого банковского счета** |
| **Албания** | X |  | X |  |
| **Азербайджан** | X |  | X |  |
| **Беларусь** |  | X |  |  |
| **Хорватия** |  | X |  |  |
| **Грузия** |  | X |  |  |
| **Казахстан** |  | X |  |  |
| **Киргизия** |  | X |  |  |
| **Молдова** |  | X | X |  |
| **Черногория** |  | X |  |  |
| **Таджикистан** | X |  | X |  |
| **Турция** |  | X |  |  |
| **Украина** | X |  | X |  |
|  | 4 | **8** | 3(4) | 0 |

***3c. Социальный фонд***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют доходы социального фонда?** | **Охватывает ли ЕКС все доходы социального фонда?** | **Процент от всех доходов социального фонда, не включенных в ЕКС** | **Описание доходов социального фонда, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 4.4% |  | **X** | 2.4% | Налоговые поступления, собранные Институтом социального страхования и обязательным специальным фондом здравоохранения (добровольные, дополнительные и вклады фермеров). |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 12 | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** | 12,7% | **X** |  |  |  |
| **Грузия** | N/A |  |  | N/A | N/A |
| **Казахстан** | У нас нет социального фонда |  | **X** | Нет  | Нет  |
| **Киргизия** | 84 |  | **X** | 4,5 (19029,4 млн сом) | 1. Поступления страховых взносов 2. Прочие доходы 3. Доходы от инвестирования ГНПФ |
| **Молдова** | 112 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | 4,5% |  | **X** | 18,7% | Социальный налог |
| **Турция** | 10 % |  | **X** | 100 % | Все доходы социального фонда находятся вне ЕКС, ЕКС охватывает доходы по общим бюджетным инструкциям (general budget instructions revenues). |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |
|  |  | **6** | **6** |  |  |

***Каким образом доходы социального фонда поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  |  |  | Доходы социального фонда собираются: в ЕКС из налоговых служб через транзитные счета в коммерческих банках и вне ЕКС из администрации социального фонда через отдельные банковские счета в коммерческих банках, данные о которых сообщаются периодически (ежемесячно и ежегодно) в Казначейство. |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Беларусь** | **X** |  |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** |  |  |  |  | Нет |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** |  |  |  |  | Банковские счета социального фонда открыты в Государственном Сберегательном Банке "Амонатбонк"  |
| **Турция** |  |  |  |  | Социальные фонды исключены из ЕКС. Организации, связанные с социальными фондами, сами ответственные за собственные денежные потоки. |
| **Украина** | **X** |  |  |  |  |
|  | **5** | 1 | 0 | 0 | 4 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите осуществляются ли отчисления в социальные фонды непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** |  | **X** |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Беларусь** |  | **X** |
| **Хорватия** | **X** |  |
| **Казахстан** |  | **X** |
| **Молдова** | **X** |  |
| **Черногория** |  | **X** |
| **Таджикистан** | **X** |  |
| **Турция** | **X** |  |
| **Украина** | **X** |  |
|  | **6** | 4 |

**3d. Фонд здравоохранения**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют доходы фонда здравоохранения?** | **Охватывает ли ЕКС все доходы фонда здравоохранения?** | **Процент от всех доходов фонда здравоохранения, не включенных в ЕКС** | **Описание доходов фонда здравоохранения, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 0.6% |  | **X** | 0.04% | Доходы фонда здравоохранения собираются: в ЕКС из налоговых служб через транзитные счета в коммерческих банках и вне ЕКС из администрации социального фонда через отдельные банковские счета в коммерческих банках, данные о которых сообщаются периодически (ежемесячно и ежегодно) в Казначейство.. |
| **Азербайджан** |  |  | **X** |  | Фонда здравоохранения нет. |
| **Беларусь** | 0 |  |  |  |  |
| **Хорватия** | 5,5% | **X** |  |  |  |
| **Грузия** | N/A |  |  |  |  |
| **Казахстан** | Нет фонда здравоохранения |  | **X** | Нет | Нет |
| **Киргизия** | 3 | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | 42 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | Фондов здравоохранения на данный момент не существует. |  | **X** | Фондов здравоохранения на данный момент не существует. | Фондов здравоохранения на данный момент не существует. |
| **Турция** | 11% |  | **X** | Все фонды здравоохранения исключены из ЕКС. | Управление фонда здравоохранения осуществляется организацией социального страхования. Организация Социального страхования не включена в общий бюджет  |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |
|  |  | **5** | **5** |  |  |

***Каким образом доходы фонда здравоохранения поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  |  |  | Доходы фонда здравоохранения собираются и так и так: в ЕКС из налоговых служб через транзитные счета в коммерческих банках и вне ЕКС из администрации социального фонда через отдельные банковские счета в коммерческих банках, данные о которых сообщаются периодически (ежемесячно и ежегодно) в Казначейство.. |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** |  |  |  |  | Нет |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** |  |  |  |  | Фондов здравоохранения на данный момент не существует. |
| **Турция** |  |  |  |  | Фонды здравоохранения исключены из ЕКС. Организации, связанные с фондами здравоохранения, сами ответственны за собственные денежные потоки. |
| **Украина** | **X** |  |  |  |  |
|  | **3** | 2 | 0 | 0 | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите, осуществляются ли отчисления в фонд здравоохранения непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** |  | **X** |
| **Хорватия** | **X** |  |
| **Казахстан** |  | **X** |
| **Киргизия** |  | **X** |
| **Молдова** | **X** |  |
| **Черногория** | **X** |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |
| **Турция** | **X** |  |
| **Украина** | **X** |  |
|  | **5** | 4 |

***3e. Другие государственные фонды***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют доходы других государственных фондов?** | **Охватывает ли ЕКС все доходы других государственных фондов?** | **Процент от всех доходов других государственных фондов, не включенных в ЕКС** | **Описание доходов других государственных фондов, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 0.02% (Доходы владельцев в стоимостной компенсации) | **X** |  |  |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 0,03 | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** | 3,1% |  | **X** |  |  |
| **Грузия** | N/A |  |  |  |  |
| **Казахстан** | Национальный фонд, Единый пенсионный фонд |  | **X** |  |  |
| **Киргизия** |  |  | **X** |  |  |
| **Молдова** |  |  | **X** |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | 0,7% | **X** |  | 2,2% | Приватизационный, Стабилизационный и Резервный фонды |
| **Турция** | %1 |  | **X** |  |  |
| **Украина** |  |  | **X** |  |  |
|  |  | 5 | **6** |  |  |

***Каким образом доходы других государственных фондов поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Беларусь** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** |  |  |  |  | Нет  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |  |  |
| **Турция** |  |  |  | **X** | Доходы других государственных фондов, таких как потоки Управления турецкой приватизации, переводятся на ЕКС по требованию. Кроме того, доходы по некоторым инструкциям (такие как и превышение доходов Наблюдательного и Регулирующего совета ) имеют определенное время для перевода на ЕКС. |
|  | **3** | 1 | 1 | 1 | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите, осуществляются ли отчисления в другие государственные фонды непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Беларусь** | **X** |  |
| **Казахстан** | **X** |  |
| **Киргизия** |  | **X** |
| **Таджикистан** | **X** |  |
| **Турция** | **X** |  |
| **Украина** |  | **X** |
|  | **6** | 2 |

***3f. Небюджетные поступления / специальные средства***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют доходы от небюджетных поступлений / специальные средства?** | **Охватывает ли ЕКС все доходы от небюджетных поступлений / специальные средства?** | **Процент от всех доходов от небюджетных поступлений / специальных средств, не включенных в ЕКС** | **Описание доходов от небюджетных поступлений / специальных средств, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 0.53% | **X** |  |  |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 1,1 |  | **X** | 99 | Практически в полном объеме |
| **Хорватия** | 4,3% |  | **X** | 48,2% |  |
| **Грузия** | 5 | **X** |  |  |  |
| **Казахстан** | Нет  |  | **X** | Нет  | Нет  |
| **Киргизия** | 2.8 (11 902,1 млн сом) | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | 8 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  |  |  |  | В Черногории нет небюджетных поступлений. |
| **Таджикистан** | 1,6% | **X** |  |  |  |
| **Турция** | меньше 1% |  | **X** | Все доходы от небюджетных поступлений / специальные средства не включены |  |
| **Украина** |  |  | **X** |  |  |
|  |  | **6** | 5 |  |  |

***Каким образом доходы от небюджетных поступлений / специальные средства поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |  |  |
| **Турция** |  |  |  | **X** |  |
|  | **6** | 1 | 1 | 1 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите, осуществляются ли отчисления в счет внебюджетных поступлений/ специальных средств непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Беларусь** |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |
| **Грузия** | **X** |  |
| **Казахстан** |  | **X** |
| **Киргизия** |  | **X** |
| **Молдова** | **X** |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |
| **Турция** | **X** |  |
|  | **7** | 2 |

**3g. Поступления от денежных средств, находящихся в доверительном управлении**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют денежные средства, находящиеся в доверительном управлении?** | **Охватывает ли ЕКС все Поступления от денежных средств, находящихся в доверительном управлении?** | **Процент от всех Поступления от денежных средств, находящихся в доверительном управлении и не включенных в ЕКС** | **Описание поступлений от денежных средств, находящихся в доверительном управлении и не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 0.19% | **X** |  |  |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | Нет понятия доверительного управления |  |  |  |  |
| **Хорватия** |  |  | **X** |  |  |
| **Грузия** | N/A |  |  |  |  |
| **Казахстан** | Нет  |  | **X** | Нет  | Нет  |
| **Киргизия** |  |  | **X** |  |  |
| **Черногория** | В Черногории нет доходов от депонированных средств  |  |  |  |  |
| **Таджикистан** | Нет средств в доверительном управлении |  | **X** | Нет средств в доверительном управлении | Нет средств в доверительном управлении |
| **Турция** | 10% |  | **X** | 100% |  |
| **Украина** |  |  |  |  |  |
|  |  | 2 | **5** |  |  |

***Каким образом поступления от денежных средств, находящихся в доверительном управлении поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** |  |  |  |  | Нет  |
| **Таджикистан** |  |  |  |  | В доверительном управлении денежных средств нет |
| **Турция** |  |  | **X** |  |  |
|  | 1 | 0 | **2** | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите, осуществляются ли платежи за денежные средства, находящиеся в доверительном управлении, непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Казахстан** |  | **X** |
| **Таджикистан** |  | **X** |
| **Турция** | **X** |  |
|  | **3** | 2 |

**3h. Целевые гранты и займы доноров**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Какой процент от ВВП составляют поступления от целевых грантов и займов доноров?** | **Охватывает ли ЕКС все поступления от целевых грантов и займов доноров?** | **Процент от всех поступлений от целевых грантов и займов доноров, не включенных в ЕКС** | **Описание поступлений от целевых грантов и займов доноров, не включенных в ЕКС** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | 2.1% |  | **X** | 100% |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |
| **Беларусь** | 10,9 |  | **X** | 100 | Все |
| **Хорватия** | 0,7% | **X** |  |  |  |
| **Грузия** | меньше 1 | **X** |  |  |  |
| **Казахстан** | 20 | **X** |  |  |  |
| **Киргизия** | 2,6 (гранты 7105,7 млн.сом, внешние займы 3768,8 млн.сом) | **X** |  |  |  |
| **Молдова** | 39 | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | 5,9% |  | **X** | 80% | Часть Проектов государственных инвестиций за счет средств доноров не обслуживается через ЕКС. |
| **Турция** | 0.01% |  | **X** | %100 |  |
|  |  | **7** | 4 |  |  |

***Каким образом поступления от целевых грантов и займов доноров поступают на ЕКС?***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зачисляются электронными платежами непосредственно на ЕКС** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с нулевым балансом** | **Зачисляются на ЕКС через промежуточные счета с некоторой задержкой**  | **Регулярно переводятся на ЕКС по требованию инкассирующих учреждений** | **Другое** |
| **Албания** |  |  |  |  | Грант / Кредиты иностранного финансирования удерживаются на специальных счетах в Центральном банке и передаются на счета в коммерческих банках по расходным требованиям подразделений, исполняющих проекты. Издержки и расходы ежемесячно представляются в казначейство в Министерстве финансов. |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |  |
| **Черногория** | **X** |  |  |  |  |
| **Таджикистан** |  |  |  |  | Часть Проектов государственных инвестиций за счет средств доноров не обслуживается через ЕКС. |
| **Турция** |  |  |  | **X** |  |
|  | **6** | 0 | 0 | 1 | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Пожалуйста, укажите, осуществляются ли ли платежи по целевым грантам и займам доноров непосредственно с ЕКС без предварительного перевода на другие отличные от ЕКС счета** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** |  | **X** |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Хорватия** | **X** |  |
| **Грузия** | **X** |  |
| **Казахстан** | **X** |  |
| **Молдова** | **X** |  |
| **Черногория** | **X** |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |
| **Турция** | **X** |  |
| **Украина** |  | **X** |
|  | **7** | 3 |

***4. Работают ли какие-нибудь государственные предприятия (ГП) через ЕКС?***

Ответили все 12 стран.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Да**  | **Нет**  | **Комментарии** |
| **Албания** |  | **X** |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |
| **Беларусь** |  | **X** |  |
| **Хорватия** |  | **X** |  |
| **Грузия** |  | **X** |  |
| **Казахстан** | **X** |  | Субъекты квазигосударственного сектора - госпредприятия, ТОО, АО, в т.ч. Нацуправляющие холдинги, Нацкомпании, учредителем, участником или акционером которых является государство |
| **Киргизия** |  | **X** |  |
| **Молдова** |  | **X** |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |  |
| **Турция** |  | **X** |  |
| **Украина** |  | **X** |  |
|  | 1 | **11** |  |

***5. Имеются ли у вас электронные платежные системы? Государственные платежные системы включают...***

Все 12 стран ответили.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Государственные платежные системы включают…** | **Комментарии** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет**  | **Валовые расчеты в режиме реального времени** |  **Другие электронные системы банковских платежей** |
| **Албания** | **X** |  | **x** | **x** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  | **x** |  |  |
| **Беларусь** |  | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** | **X** |  | **x** | **x** |  |
| **Грузия** | **X** |  | **x** |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  | **x** | **x** |  |
| **Киргизия** | **X** |  | **x** | **x** | Для расчетов платежными картами |
| **Молдова** | **X** |  | **x** |  |  |
| **Черногория** | **X** |  |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  | **x** |  |
| **Турция** | **X** |  |  | **x** |  |
| **Украина** | **X** |  |  | **x** |  |
|  | **11** | 1 | 7 | 7 |  |

***6. Выберите ответ, наилучшим образом характеризующий доступ к платежной системе в вашей стране.***

11 стран ответили.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Страна** | **Казначейство** | **Другое** |
| **является непосредственным участником платежной системы** | **имеет доступ к платежной системе через центральный банк;** | **имеет доступ к платежной системе через коммерческий банк** |
| **Албания** |  | **X** |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |  |
| **Хорватия** |  | **X** |  |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |  |
| **Киргизия** | **X** | **X** |  | Национальная платежная система Элкарт для расчетов платежными картами "Элкарт" |
| **Молдова** | **X** |  |  |  |
| **Черногория** |  | **X** | **X** |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  |  |
| **Турция** |  | **X** |  |  |
| **Украина** | **X** | **X** |  |  |
|  | **7** | 6 | 1 |  |

***7. По каждому виду платежа укажите, как осуществляются платежи получателям из центральных и местных органов власти.***

**Центральное правительство**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зарплата** | **Товары и услуги** | **Гранты** | **Возмещение доходов** | **Субсидии** | **Соц. пособия** | **Капит. расходы** | **Проекты доноров** | **Погашение кредитов** | **Комментарии** |
| **Албания** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | Система расчетов в режиме реального времени включает переводы свыше 1,500,000.00 лек |
| **Азербайджан** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Беларусь** | **ETOS** | **ETOS** |  |  | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** |  | **ETOS** |  |
| **Хорватия** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | Для того чтобы оплатить через систему расчетов в режиме реального времени платежное поручение должно превышать 1000000 хорватских кунов. |
| **Грузия** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Казахстан** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Киргизия** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS, C** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS, C** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS, C** | **ETR, ETOS, C** | **ETR, ETOS, C** |  |
| **Молдова** | **ETR, C** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | В соответствии с законодательством, физические лица сами вправе решать способ получения денег - наличным или безналичным путем |
| **Черногория** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Таджикистан** | **ETOS** | **ETOS** |  | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** |  |  | Обслуживание грантов, Проекты доноров и Погашение кредитов осуществляется через Национальный банк Таджикистана (Центральный банк) |
| **Турция** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Украина** | **ETR, CH** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**ETR — Электронные платежи через систему расчетов в режиме реального времени**

**ETOS — Электронные платежи через другие платежные системы**

**CH — Чеки**

**C — Наличные**

**Местные органы власти**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Зарплата** | **Товары и услуги** | **Гранты** | **Возмещение доходов** | **Субсидии** | **Соц. пособия** | **Капит. расходы** | **Проекты доноров** | **Погашение кредитов** | **Комментарии** |
| **Албания** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS** | Местные органы власти включают местные правительства, которые осуществляют сделки через ЕКС (так же как и для Центр. прав-ва) |
| **Азербайджан** | **ETR** | **ETR** |  | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |  |
| **Беларусь** | **ETOS** | **ETOS** |  |  | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** |  | **ETOS** |  |
| **Хорватия** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Грузия** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Казахстан** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Киргизия** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS, CH, C** | **ETR, ETOS** | **ETR, ETOS, CH** | **ETR, ETOS, CH** |  | **ETR, ETOS** |  |
| **Молдова** | **ETR, C** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR, C** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | В соответствии с законодательством, физические лица сами вправе решать способ получения денег - наличным или безналичным путем |
| **Таджикистан** | **ETR, ETOS** | **ETOS** |  | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** | **ETOS** |  |  | Грантов, Проектов доноров и погашение кредитов в местном бюджета на данный момент нет. |
| **Турция** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
| **Украина** | **ETR, CH** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** | **ETR** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

***8. Пожалуйста, укажите какой ответ лучше всего описывает структуру ЕКС.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Единый банковский счет** | **консолидированный счет, включающий несколько вспомогательных счетов.** | **Другое** |
| **Албания** |  | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |  |
| **Беларусь** |  |  | На уровне центрального правительства – консолидированный счёт , на уровне местных органов - самостоятельные счета в коммерческом банке , включаемые в структуру ЕКС |
| **Хорватия** |  | **X** |  |
| **Грузия** | **X** |  |  |
| **Казахстан** | **X** |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |
| **Молдова** |  | **X** |  |
| **Черногория** |  | **X** |  |
| **Таджикистан** |  |  | ЕКС представляет собой корреспондентский счет, в рамках которого можно открывать бесконечное количество расчетных счетов для различных целей. |
| **Турция** | **X** |  |  |
| **Украина** | **X** |  |  |
|  | **5** | **5** | 2 |

***9. Пожалуйста, укажите:***

**Расчетные счета**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Центральный банк** | **Коммерческие банки** | **Другие финансовые организации** |
| **Страна** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** |
| **Беларусь** | Нет |  | Каждый государственный орган и бюджетная организация по разрешению органов казначейства | 0.2% от ВВП | Нет |  |
| **Хорватия** | 1 | 99% (учет в текущих ценах) | 1 |  |  |  |
| **Грузия** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Казахстан** | 1 | 0 |  |  |  |  |
| **Черногория** | 907-8300-19 |  |  |  |  |  |
| **Таджикистан** | Только валютные счета | 5% | Нет | Нет | Нет | Нет |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Инвестиционные счета**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Центральный банк** | **Коммерческие банки** | **Другие финансовые организации** |
| **Страна** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** |
| **Беларусь** | Нет | 0.9% от ВВП | Каждый государственный орган |  | Нет |  |
| **Грузия** | 0 | 0 | Депозитные счета в 10 банках | 35 % | 0 | 0 |
| **Молдова** |  |  | 22 | 7 |  |  |
| **Таджикистан** | Только счета проектов доноров | 1,2% | Только для некоторых а проектов доноров | 0,05% | Нет | Нет |
|  |  |  |  |  |  |  |

***Счета с возможностью овердрафта***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Центральный банк** | **Коммерческие банки** | **Другие финансовые организации** |
| **Страна** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** |
| **Беларусь** | Нет |  | Нет |  | Нет |  |
| **Грузия** | 0 |  | 0 |  | 0 |  |
| **Таджикистан** | Нет | Нет | Нет | Нет | Нет | Нет |
|  |  |  |  |  |  |  |

***Счета на другие цели***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Центральный банк** | **Коммерческие банки** | **Другие финансовые организации** |
| **Страна** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** | **Кол-во** | **% доля кассовых остатков на конец года** |
| **Беларусь** | Нет |  | Нет информации |  | Нет |  |
| **Грузия** | Счета в иностранной валюте | 20 % | 0 |  | 0 |  |
| **Таджикистан** | Нет | Нет | Нет | Нет | Нет | Нет |
| **Украина** | Счета в иностранной валюте |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Доход по кассовым остаткам**

***10. Получает ли правительство процентный доход по кассовым остаткам в Центральном банке?***

***11 Рассчитывается ли процентная ставка по каждому счёту, открытому в Центральном банке, или по сальдированной сумме всех счетов в Центральном банке?***

***12. Каков размер процентной ставки? 13. Как определяется размер процентной ставки?***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **10** | **11** | **12** | **13** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** | **По каждому счету** | **По сальд. сумме** | **Размер процентной ставки** | **Как определяется размер процентной ставки** |
| **Албания** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Азербайджан** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Беларусь** | **X** |  | **X** |  | 0,5 | Указ Президента |
| **Хорватия** | **X** |  |  | **X** | В среднем 0.43% в 2015 | Средний размер процентных ставок для депозитных торгов на межбанковском рынке. |
| **Грузия** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Казахстан** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  |  | **X** | 188 | Определяет Национальный Банк |
| **Черногория** | **X** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** | **X** |  |  | **X** | По ставке инфляции | По договору |
| **Турция** | **X** |  | **X** |  | one week borrowing rateставка заимствования за одну неделю | Определен протоколом (соглашения?) между казначейством и Центральным банком |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |  |
|  | 6 | 6 | 3 | 3 |  |  |

# Договоры с банками об обслуживании

***14. Имеется ли Меморандум (Договор) об обслуживании с Центральным банком?***

***15. Выплачивает ли правительство комиссионное вознаграждение или плату за услуги Центральному банку?***

***16. Пожалуйста, приведите более подробную информацию о комиссионном вознаграждении или плате за услуги.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Меморандум** | **Вознагражд. Или плата** | **Информация о комиссионном вознаграждении или плате за услуги** |
| **Страна** | **Да**  | **Нет** | **Да**  | **Нет** |
| **Албания** | **X** |  |  | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  | **X** |  | Согласно договора |
| **Беларусь** | **X** |  |  | **X** |  |
| **Хорватия** | **X** |  |  |  | Фиксированная сумма, в зависимости от типа заказа |
| **Молдова** | **X** |  | **X** |  | Исполнение одного платежного поручения в нацвалюте - 100 лей, исполнение документов в иностранной валюте - от 0,20 до 0,05% |
| **Черногория** | **X** |  | **X** |  | Взимаются комиссия и вознаграждения за участия в системе расчетов в режиме реального времени |
| **Таджикистан** | **X** |  | **X** |  | Индивидуально за каждую валютную операцию и фиксированную сумму по операциям в национальной валюте. |
| **Турция** | **X** |  | **X** |  | В Центральном банке есть тарифная сетка на вознаграждения или плату за услуги.  |
| **Украина** |  |  |  |  |  |
|  | **8** | 0 | **5** | 2 |  |

***17. Получает ли правительство процентный доход по денежным остаткам на счетах коммерческих банков?***

***18. Рассчитывается ли процентная ставка*** ***по каждому счёту, открытому в Центральном банке или по сальдированной сумме всех счетов в Центральном банке? 19. Каков размер процентной ставки?***

***20. Как определяется размер процентной ставки?***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **17** | **18** | **19** | **20** |
| **Страна** | **Да** | **Нет** | По каждому счету | По сальд. сумме | **Размер процентной ставки** | **Как определяется размер процентной ставки** |
| **Албания** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Азербайджан** | **X** |  | **X** |  |  | В зависимости от рынка и валюты |
| **Беларусь** | **X** |  | **X** |  | 0,5 | Указ Президента |
| **Хорватия** | **X** |  | **X** |  | около 0% | По решению банка, в зависимости Европейской межбанковской ставки предложения |
| **Грузия** | **X** |  | **X** |  | 7.80-11.073 с разным сроком платежа (with different maturity) | ГКО, ставка купона Т-Облигации плюс один |
| **Казахстан** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Киргизия** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Молдова** | **X** |  | **X** |  | 15% | 1. в национальной валюте- базовая ставка НБ минус 4,5 процентных пункта, но не менее 0,5 % годовых, 2. в иностранной валюте - 0,1 % годовых |
| **Черногория** | **X** |  | **X** |  |  |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Турция** |  | **X** |  |  |  |  |
| **Украина** | **X** |  |  | **X** |  | Определяет Минфин |
|  | **7** | 5 | **6** | 1 |  |  |

***21. Заключены ли договоры или меморандумы с коммерческими банками?***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Страна** | **Да** | **Нет** |
| **Албания** | **X** |  |
| **Азербайджан** | **X** |  |
| **Беларусь** | **X** |  |
| **Хорватия** | **X** |  |
| **Грузия** | **X** |  |
| **Казахстан** | **X** |  |
| **Киргизия** | **X** |  |
| **Молдова** | **X** |  |
| **Черногория** | **X** |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |
| **Турция** |  | **X** |
| **Украина** | **X** |  |
|  | **10** | 2 |

***22. Выплачивает ли правительство комиссионное вознаграждение или плату за услуги коммерческому банку? 23. Пожалуйста, укажите подробности о комиссионном вознаграждении или плате за услуги.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Да**  | **Нет**  | ***подробности о комиссионном вознаграждении или плате за услуги.*** |
| **Албания** |  | **X** |  |
| **Азербайджан** | ***X*** |  |  |
| **Беларусь** |  | **X** |  |
| **Хорватия** | ***X*** |  | % от суммы заказа, при условии минимального взноса |
| **Грузия** |  | **X** |  |
| **Казахстан** | **X** |  | За зачисление на картсчета, выдачу наличных денег |
| **Киргизия** | **X** |  | Согласно договора с банками агентами по итогам тендера |
| **Молдова** | ***X*** |  | Наличность - 0,15% от суммы, каждое платежное поручение - 0,15% от суммы, но мин.10 евро, макс.40 евро |
| **Черногория** | **X** |  | Комиссия за обслуживание |
| **Таджикистан** |  | **X** |  |
| **Турция** |  | **X** |  |
| **Украина** |  | **X** |  |
|  | 6 | 6 |  |

***24. Имеют ли коммерческие банки право «удерживать» средства в течение какого-то срока?***

***25. Период составляет...***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | ***Период:*** |
| **Страна** | ***Да*** | ***Нет*** | ***1 день*** | ***2 дня*** | ***3 дня*** | ***5 дней*** | ***Больше пяти дней*** |
| **Албания** | **X** |  | X |  |  |  |  |
| **Беларусь** |  | **X** |  |  |  |  |  |
| **Грузия**  |  | **X** |  |  |  |  |  |
| **Таджикистан** |  | **X** |  |  |  |  |  |
| **Турция** | **X** |  |  |  |  |  | *Период : 3,7 дней* |
| **Украина** |  | **X** |  |  |  |  |  |
|  | 2 | **4** | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |

***26. Имеют ли коммерческие банки право «удерживать» государственные/бюджетные средства в течение какого-то срока?***

***27. Если да, то это делается в целях сверки или в других целях? 28. Период составляет…***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | ***Да*** | ***Нет*** | ***В целеях сверки*** | ***Другие цели*** | ***Период*** |
| **Албания** | **X** |  |   | Сбор доходов переводится на ЕКС в Центральном банке с задержкой в 1 день  | 1 день |
| **Азербайджан** |  | **X** |   |   |   |
| **Беларусь** |  | **X** |   |   |   |
| **Хорватия** |  | **X** |   |   |   |
| **Казахстан** |  | **X** |   |   |   |
| **Киргизия** |  | **X** |   |   |   |
| **Молдова** |  | **X** |   |   |   |
| **Черногория** |  | **X** |   |   |   |
| **Таджикистан** |  | **X** |   |   |   |
| **Турция** | **X** |  |   | На покрытие расходов на операции | 1 день |
| **Украина** |  | **X** |   |   |   |
|  | 2 | **9** |  |  |  |

**Поддержание целевого уровня кассовых остатков**

***29. Выберите ответ, который лучше всего соответствует ситуации в Вашей стране. Правительство прогнозирует размер ежедневных кассовых остатков на ЕКС/основных счетах со следующей периодичностью:***

***30. Каков средний размер ежедневного остатка на ЕКС/основных счетах?***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Правительство прогнозирует размер ежедневных кассовых остатков на ЕКС/основных счетах** | **средний размер ежедневного остатка** |
| **Страна** | **Не прогнозирует** | **На день вперед** | **На неделю вперед** | **На месяц вперед** | **Другое** | ***Фактический среднедневной размер*** | ***Средний размер как процент общих поступлений*** |
| **Албания** |  | **X** |  |  |  | 9 млрд | 2% (общие поступления в 2015 г. равны 381 млрд) |
| **Азербайджан** |  |  |  | **X** |  |   |   |
| **Беларусь** |  |  | **X** |  |  | 800 млрд белорусских рублей | 150% 150 процентов от среднедневного поступлления |
| **Хорватия** |  |  |  | **X на три месяца** |  | (учет в текущих ценах) 930 млн хорв. кунов  | 0,8%  |
| **Грузия** | **X** |  |  |  |  | 400 млн лари | 4 % |
| **Казахстан** |  |  |  | **X** |  |   |   |
| **Киргизия** |  |  |  | **X** |  | 9 800,0 млн сом | 7 |
| **Молдова** |  |  |  |  | На ЕКС ежегодно, только по Госбюджету - ежемесячно, еженедельно, ежедневно | 1500,0 млн.лей / 74,6 млн.долларов США | Более 1000% |
| **Черногория** |  | **X** |  |  |  | 1,00 млн евро |   |
| **Таджикистан** |  |  |  | **X** |  | 500 млн сомони | 2,7% |
| **Турция** |  | **X** |  |  |  |   |   |
| **Украина** |  |  |  | **X** |  |   |   |
|  | 1 | 3 | 1 | **1 мес – 5**3 мес - 1 | 1 |  |  |

***31. Пытается ли правительство поддерживать целевой уровень остатков на ЕКС/основных счетах? 32. Каков этот целевой уровень остатков?***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Страна** | ***целевой уровень остатков*** | ***Каков этот целевой уровень остатков*** |
| ***В днежном выражении?*** | ***% общих поступлений?*** |
| **Албания** | **Да** | Минимум равен 3 млрд, максимум равен 9 млрд к 2016 году | Минимум равен 0,7%, максимум равен 2,1% (годовой доход равен 419 млрд) |
| **Азербайджан** | **Да** |   |   |
| **Беларусь** | Нет |   |   |
| **Хорватия** | **Да** | n/a |   |
| **Грузия** | Нет |   |   |
| **Казахстан** | **Да** | Да |   |
| **Киргизия** | **Да** | 8,0 млрд сом | 57 |
| **Молдова** | Нет |   |   |
| **Черногория** | Нет |   |   |
| **Таджикистан** | **Да** | 212 млн сомони | 1,1% |
| **Турция** | **Да** |   |   |
| **Украина** | **Да** |   |   |
|  | **Да - 8** Нет- 4 |  |  |

***33. Для поддержания целевого уровня кассовых остатков правительство использует следующие инструменты обеспечения ликвидности:***

**Заимствования**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Овердрафт в Центральном банке** | **Овердрафт в коммерческих банках** | **Казначейские ценные бумаги** | **РЕПО** | **Другое**  | **Срок действия казначейских бумаг** |
| **Албания** | Нет | Нет | **Да** | Нет | Другой инструмент, используемый с декабря 2015 - "Обратная покупка” | Срок действия ГКО составляет 3-6-12 месяцев, Срок действия облигации составляет 2-3-5-7-10 лет |
| **Азербайджан** | Нет | Нет | **Да** | Нет |  |  |
| **Хорватия** | Нет | Нет | **Да** | Нет | краткосрочные кредиты и другие займы | 91, 182, 364 –дневные казначейские векселя |
| **Казахстан** |  |  | **Да** |  |  | от года до тридцати лет |
| **Киргизия** | Нет | Нет | **Да** | Нет |  | государственные казначейские векселя (3 мес, 6 мес, 1 год), государственные казначейские облигации (2-5 лет) |
| **Молдова** | Нет | Нет | **Да** |  |  |  |
| **Таджикистан** | Нет | Нет | **Да** | Нет |  | 3 месяца |
| **Турция** | Нет | Нет | **Да** | **Да** |  |  |
| **Украина** |  |   | **Да** |   |   | 2 года |
|  | **Нет-7** | Да-0**Нет-7** | **Да-9** Нет-0 | Да-1 **Нет-5** |  |  |

**Инвестирование**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | ***Суточные денежные рынки*** | ***Срочные депозиты в Центральном банке*** | ***Срочные депозиты в коммерческих банках*** | ***Сделки обратного РЕПО*** | **Сроки действия срочных депозитов** |
| **Албания** | Нет | **Да** | Нет | Нет |   |
| **Хорватия** | **Да** | **Да** | **Да** |  | до 30 дней |
| **Казахстан** |  | **Да** |  |  | 7 дней |
| **Киргизия** | Нет | Нет | Нет | Нет |   |
| **Молдова** | Нет | **Да** | Нет | Нет |   |
| **Таджикистан** | Нет | Нет | **Да** | Нет | Не более одного года |
| **Турция** | Нет | **Да** | Нет | Нет |   |
|  | Да-1 **Нет-5** | **Да-5** Нет-2 | Да-2 **Нет-4** | Да-0 **Нет-5** |   |

***34. Формирует ли правительство резерв ликвидности на ЕКС/основном счете для смягчения последствий в случае ошибок в прогнозировании? 35. Каков размер резерва ликвидности? 36. Как определяется размер резерва ликвидности?***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Страна** | **Резерв** | **Размер резерва** | Как определяется размер резерва ликвидности? |
| **Албания** | **Да** | 3 миллиона как минимальный уровень и 9 млрд в качестве максимального уровня | Он определяется как среднемесячные расходы, запланированные и утвержденные в ежегодном бюджете как текущие кадровые затраты и социальные расходы на экономическую помощь и безработицу (платежи по обслуживанию долга, охватываемые аукционами эмиссии ценных бумаг центрального правительства), и представляющие собой максимальный лимит на начало каждого месяца. Минимальный лимит определяется на основе прогнозируемых данных притока и оттока денежных средств единого счета "правительственных вкладов" казначейства (пессимистичная версия казначейства) в пределах среднего прогноза 3 дней (около трех миллиардов) пика предыдущего месяца..the maximum limit at the beginning of each month. The minimum limit is determined based on data forecast cash inflows and outflows of unified account of the Treasury "Government deposits" (version pessimistic Treasury) the extent of the average forecast of 3 дня (about three billion) peak previous month. |
| **Азербайджан** | **Да** |   | В зависимости от годового планирования |
| **Беларусь** | Нет |   |   |
| **Хорватия** | **Да** |   |   |
| **Грузия** | **Да** | 300 млн лари | По историческим данным |
| **Казахстан** | **Да** |   |   |
| **Киргизия** | **Да** | 150,0 млн сом | Закон КР "О республиканском бюджете на соответствующий год" |
| **Молдова** | Нет |   |   |
| **Черногория** | Нет |   |   |
| **Таджикистан** | Нет |   |   |
| **Турция** | **Да** |   | Буфер определяется в зависимости от общего объема планируемого возмещения задолженности. |
| **Украина** | **Да** |   |   |
|  | **Да – 8**Нет - 4 |  |  |